Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			*Pasivo Circulante*		
Efectivo y Equivalentes	11,392,360	31,524,290	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,811,674	3,350,534
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	710,837	473,723	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	291,734	100,991	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	47,180
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	258,044	33,727
Total de Activos Circulantes	12,394,930	32,099,005	***Total de Pasivos Circulantes***	2,069,718	3,431,442
Activo No Circulante			*Pasivo No Circulante*		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	142,155,244	96,011,147	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	64,124,011	58,381,862	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	173,971	166,771	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,949,708	-11,562,892	Provisiones a Largo Plazo	604,700	4,606,051
Activos Diferidos	57,464	57,464			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	***Total de Pasivos No Circulantes***	604,700	4,606,051
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	190,560,982	143,054,352	***Total del Pasivo***	2,674,418	8,037,493
Total del Activo	202,955,912	175,153,357	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	195,762,357	147,185,596
			Aportaciones	195,762,357	147,185,596
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,519,137	19,930,269
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,337,583	12,266,507
			Resultados de Ejercicios Anteriores	181,554	7,663,761
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	200,281,494	167,115,864
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	202,955,912	175,153,357

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente: **COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	7,952,511	7,046,455
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,952,511	7,046,455
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	33,570,348	39,251,546
Participaciones y Aportaciones	0	39,251,546
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	33,570,348	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***41,522,859***	***46,298,002***

Concepto	2018	2017
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	34,560,664	31,972,174
Servicios Personales	29,742,923	26,383,081
Materiales y Suministros	823,218	1,183,901
Servicios Generales	3,994,523	4,405,192
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	307,486	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	6,104	0
Pensiones y Jubilaciones	301,382	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,317,127	2,059,320
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,317,127	2,059,320
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***37,185,276***	***34,031,495***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***4,337,583***	***12,266,507***

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	**194,267,758**	**0**	**0**	**0**	**194,267,758**
Aportaciones	194,267,758	0	0	0	194,267,758
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	**0**	**13,242,443**	**5,225,048**	**0**	**18,467,492**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,225,048	0	5,225,048
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,242,443	0	0	13,242,443
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	**194,267,758**	**13,242,443**	**5,225,048**	**0**	**212,735,250**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	**1,494,599**	**0**	**0**	**0**	**1,494,599**
Aportaciones	1,494,599	0	0	0	1,494,599
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	**0**	**-13,060,889**	**-887,466**	**0**	**-13,948,355**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,337,583	0	4,337,583
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-13,060,889	-5,225,048	0	-18,285,937
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	**195,762,357**	**181,554**	**4,337,583**	**0**	**200,281,494**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 30 de junio de 2017 al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Ente: **COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	24,518,747	52,321,302
Activo Circulante	20,131,931	427,856
Efectivo y Equivalentes	20,131,931	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	237,113
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	190,743
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	4,386,816	51,893,446
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	46,144,098
Bienes Muebles	0	5,742,148
Activos Intangibles	0	7,200
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,386,816	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	224,317	5,587,392
Pasivo Circulante	224,317	1,586,041
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,538,861
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	47,180
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	224,317	0
Pasivo No Circulante	0	4,001,351
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	4,001,351
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	48,576,761	15,411,132
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	48,576,761	0
Aportaciones	48,576,761	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	15,411,132
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,928,924
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,482,207
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado de Flujos de Efectivo
Al 30 de junio de 2018 y al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	41,522,859	97,754,026
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,952,511	14,860,196
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	82,893,830
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	33,570,348	0
Otros Orígenes de Operación	0	
Aplicación	34,868,149	88,399,967
Servicios Personales	29,742,923	66,556,129
Materiales y Suministros	823,218	7,358,443
Servicios Generales	3,994,523	13,179,409
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	6,104	0
Pensiones y Jubilaciones	301,382	1,305,987
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,654,710	9,354,058

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	9,221,212	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Bienes Muebles	0	
Otras Aplicaciones de Inversión	9,221,212	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-9,221,212	0
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	2,991,009	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	2,991,009	0
Aplicación	10,966,773	6,200,529
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	
Externo	0	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,966,773	6,200,529
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-7,975,764	-6,200,529
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-10,542,267	3,153,529
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	21,934,626	18,781,097
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	11,392,360	21,934,626

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Ente: **COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**213,561,155**	**202,169,243**	**212,774,486**	**202,955,912**	-10,605,243
Activo Circulante	**22,208,335**	**199,971,323**	**209,784,728**	**12,394,930**	**-9,813,405**
Efectivo y Equivalentes	21,934,626	198,617,177	209,159,444	11,392,360	-10,542,267
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	185,722	953,541	428,426	710,837	525,115
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	87,988	400,604	196,858	291,734	203,746
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**191,352,820**	**2,197,920**	**2,989,758**	**190,560,982**	**-791,838**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	140,924,295	1,230,949	0	142,155,244	1,230,949
Bienes Muebles	63,829,671	966,971	672,631	64,124,011	294,340
Activos Intangibles	173,971	0	0	173,971	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,632,582	0	2,317,127	-15,949,708	-2,317,127
Activos Diferidos	57,464	0	0	57,464	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			*0*	*0*
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			*0*	*0*
Otros Pasivos			825,905	2,674,418
Total Deuda y Otros Pasivos			*825,905*	*2,674,418*

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD

Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo Final 3 =(1+2)
A. Fondos Contingentes a Corto Plazo	**0**	**0**	**0**
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
B. Fondos Contingentes a Largo Plazo	**604,700**	**0**	**604,700**
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	604,700	0	604,700
Total Pasivos Contingentes	**604,700**	**0**	**604,700**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

CP. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CP. LUIS MIGUEL NARANJO GARCÍA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD